

证券代码：002088

证券简称：鲁阳股份

公告编号：2009-005

## 山东鲁阳股份有限公司 2008 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

1.4 山东天恒信有限责任会计师事务所为本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人鹿成滨、主管会计工作负责人刘兆娟及会计机构负责人（会计主管人员）公沛柱声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	鲁阳股份
股票代码	002088
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号
注册地址的邮政编码	256120
办公地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号
办公地址的邮政编码	256120
公司国际互联网网址	www.luyangwool.com
电子信箱	luyang@luyangwool.com

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鹿超	杨洁慧
联系地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号
电话	0533-3280969	0533-3283708
传真	0533-3282059	0533-3282059
电子信箱	luchao100@sina.com	sdlyy365@sina.com

### § 3 会计数据和业务数据摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年		本年比上年 增减（%）	2006 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	809,874,150.26	674,819,241.00	674,819,241.00	20.01%	511,525,705.94	511,525,705.94
利润总额	169,349,298.22	168,302,058.04	168,302,058.04	0.62%	100,751,660.92	100,751,660.92
归属于上市公司股东的净利润	147,018,474.51	132,606,152.10	132,606,152.10	10.87%	79,633,226.60	81,322,958.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,614,928.07	123,224,390.63	123,224,390.63	9.24%	78,594,459.30	80,389,260.93
经营活动产生的现金流量净额	53,880,198.09	105,094,763.38	105,094,763.38	-48.73%	128,234,528.30	128,234,528.30
	2008 年末	2007 年末		本年末比上 年末增减 （%）	2006 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	1,156,035,704.49	909,073,896.20	909,073,896.20	27.17%	811,269,794.62	823,483,706.39
所有者权益（或股东权益）	791,585,795.35	653,602,413.56	653,602,413.56	21.11%	514,945,542.76	525,049,092.69
股本	214,769,030.00	134,230,644.00	134,230,644.00	60.00%	103,254,342.00	103,254,342.00

注：2006 年度财务报表涉及的主要会计数据中，对“归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、总资产、所有者权益（或股东权益）”项目进行了调整。

2007 年度财务报表涉及的主要会计数据没有调整。

#### 3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年		本年比上年增 减（%）	2006 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.68	0.62	0.62	9.68%	0.48	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.62	0.62	9.68%	0.48	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.63	0.57	0.57	10.53%	0.48	0.49
全面摊薄净资产收益率（%）	18.57%	20.29%	20.29%	-1.72%	15.46%	15.49%
加权平均净资产收益率（%）	20.39%	22.42%	22.42%	-2.03%	33.80%	33.78%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	17.01%	18.85%	18.85%	-1.84%	15.26%	15.31%
扣除非经常性损益后的	19.02%	20.75%	20.75%	-1.73%	33.36%	33.40%

加权平均净资产收益率 (%)						
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.25	0.78	0.78	-67.95%	1.24	1.24
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减 (%)	2006 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.69	4.87	4.87	-24.23%	4.99	5.09

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	624,801.95	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	93,363.73	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,656,000.00	主要是母公司收到重点节能工程循环经济和重点流域工业污染治理工程建设扩大内需国债投资奖励资金 670 万元、节能降耗专项补助资金 256 万元、中国名牌奖励资金 100 万元、能源节约奖励资金 100 万元等 16 项政府补助 13,606,000.00 元; 贵州鲁阳节能材料有限公司收到循环经济奖励资金等 4 项政府补助 700,000.00 元; 新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司收到中小企业发展专项扶持资金 350,000.00 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	62,150.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-907,090.04	
所得税影响额	-2,125,680.15	
合计	12,403,546.44	-

### 3.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

## § 4 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转	其他	小计	数量	比例

				股					
一、有限售条件股份	86,227,443	64.24%		51,736,465			51,736,465	137,963,908	64.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	84,067,406	62.63%		50,440,443			50,440,443	134,507,849	62.63%
其中：境内非国有法人持股	48,480,825	36.12%		29,088,495			29,088,495	77,569,320	36.12%
境内自然人持股	35,586,581	26.51%		21,351,948			21,351,948	56,938,529	26.51%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	2,160,037	1.61%		1,296,022			1,296,022	3,456,059	1.61%
二、无限售条件股份	48,003,201	35.76%		28,801,921			28,801,921	76,805,122	35.76%
1、人民币普通股	48,003,201	35.76%		28,801,921			28,801,921	76,805,122	35.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	134,230,644	100.00%		80,538,386			80,538,386	214,769,030	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公开发行股票网下配售机构	0	0	0	0	公开发行股票网下配售股票上市流通	2007年02月28日
公司公开发行股票前原股东	55	0	33	88	公司公开发行股票前原股东持有的2006年中期送股前的股份自股票上市之日起一年内不转让。	2007年11月30日
公司公开发行股票前原股东	16,363,294	0	9,817,976	26,181,270	公司公开发行股票前原股东持有的2006年中期送股后的股份自工商变更登记之日起三十六个月内不转让	2009年07月20日
沂源县南麻镇集体资产经营管理中心、鹿成滨	67,704,057	0	40,622,433	108,326,490	上市前承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理已直接和	2009年11月30日

					间接持有的公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	
合计	84,067,406	0	50,440,442	134,507,848	—	—

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						7,820
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
沂源县南麻镇集体资产经营管理中心	境内非国有法人	35.98%	77,273,618	77,273,618	0	
鹿成滨	境内自然人	14.46%	31,052,872	31,052,872	0	
交通银行—汉兴证券投资基金	境内非国有法人	2.15%	4,609,273	0	0	
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.65%	3,545,933	0	0	
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.47%	3,147,816	0	0	
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.40%	3,001,085	0	0	
任德凤	境内自然人	1.33%	2,852,396	1,426,199	0	
上海浦东发展银行-长信金利趋势股票证券投资基金	境内非国有法人	1.29%	2,779,840	0	0	
中国工商银行-中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	2,753,810	0	0	
高俊昌	境内自然人	1.18%	2,544,322	1,272,162	636,080	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
交通银行—汉兴证券投资基金	4,609,273			人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	3,545,933			人民币普通股		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,147,816			人民币普通股		
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	3,001,085			人民币普通股		
上海浦东发展银行-长信金利趋势股票证券投资基金	2,779,840			人民币普通股		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	2,753,810			人民币普通股		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	2,491,362			人民币普通股		
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	2,150,709			人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个	1,819,412			人民币普通股		

险万能		
中国平安人寿保险股份有限公司一投连一个险投连		1,775,554 人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知	

### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

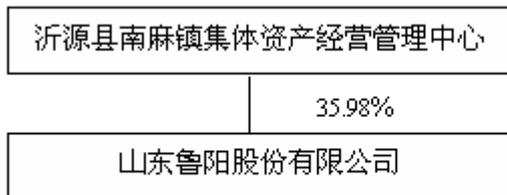
#### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

沂源县南麻镇集体资产经营管理中心为集体事业法人，系于 2001 年 12 月 6 日经沂源县机构编制委员会 源机编[2001]23 号文批准成立，并取得《中华人民共和国事业单位法人证书》。该中心举办单位为沂源县南麻镇人民政府，住址为沂源县城南麻老街，法定代表人李效成。

#### 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
鹿成滨	董事长	男	50	2008年04月01日	2011年04月01日	19,408,045	31,052,872	2008年实施用未分配利润每10股送6股	66.35	否
高俊昌	董事	男	44	2008年04月01日	2011年04月01日	1,590,201	2,544,322	2008年实施用未分配利润每10股送6股	35.53	否
盛新太	董事	男	44	2008年04月01日	2011年04月01日	1,590,196	2,544,313	2008年实施用未分配利润每10股送6股	35.46	否

								股		
鹿成洪	董事	男	45	2008年04月01日	2011年04月01日	1,415,157	2,264,251	2008年实施 用未分配利 润每10股送6 股	35.46	否
毕研海	董事	男	47	2008年04月01日	2011年04月01日	1,590,197	2,544,315	2008年实施 用未分配利 润每10股送6 股	25.35	否
王爱明	董事	男	51	2008年04月01日	2011年04月01日	0	0	-	0.00	否
崔之开	独立董事	男	75	2008年04月01日	2011年04月01日	0	0	-	6.00	否
朱清滨	独立董事	男	44	2008年04月01日	2011年04月01日	0	0	-	6.00	否
战颖	独立董事	女	38	2008年04月01日	2011年04月01日	0	0	-	6.00	否
张成田	监事	男	52	2008年04月01日	2011年04月01日	719,592	1,151,348	2008年实施 用未分配利 润每10股送6 股	20.50	否
鹿梅军	监事	男	43	2008年04月01日	2011年04月01日	337,566	540,106	2008年实施 用未分配利 润每10股送6 股	12.81	否
杜兆峰	监事	男	54	2008年04月01日	2011年04月01日	665,252	1,064,404	2008年实施 用未分配利 润每10股送6 股	2.40	否
鹿超	董事会秘书	男	38	2008年04月01日	2011年04月01日	163,568	261,708	2008年实施 用未分配利 润每10股送6 股	20.50	否
刘兆娟	财务总监	女	39	2008年04月01日	2011年04月01日	339,542	543,268	2008年实施 用未分配利 润每10股送6 股	11.80	否
合计	-	-	-	-	-	27,819,316	44,510,907	-	284.16	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**5.2 董事出席董事会会议情况**

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
鹿成洪	董事长	6	4	2	0	0	否
高俊昌	董事	6	4	2	0	0	否
盛新太	董事	6	4	2	0	0	否
毕研海	董事	6	4	2	0	0	否

鹿成洪	董事	6	4	2	0	0	否
王爱明	董事	6	4	2	0	0	否
崔之开	独立董事	6	3	2	1	0	否
朱清滨	独立董事	6	4	2	0	0	否
战颖	独立董事	6	4	2	0	0	否

**连续两次未亲自出席董事会会议的说明**

无
---

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**§ 6 董事会报告**

**6.1 管理层讨论与分析**

二〇〇八年，受金融危机的影响，公司部分下游客户自下半年始产能开工不足，资金出现紧张，部分行业在建项目停建或缓建，在一定程度上对公司的销售工作造成影响。同时，国际商也受到金融动荡的影响采购量下降，使公司的外贸业务面临严峻考验。针对这一重大市场变化，公司果断调整经营思想，明确以抓市场、抓货款为中心工作，并积极通过加大新行业开发力度、调整产品销售结构等措施进行应对，防止了市场下滑和效益下滑趋势，较好的保障了企业的稳定发展。二〇〇八年，除奥运期间受限电影响、贵阳公司受自然灾害影响出现限产、停产外，报告期内产能发挥正常；市场占有率继续保持国内第一位置；水泥行业、有色金属行业、建筑防火等新行业开发成绩显著；氧化铝贴面模块等新产品开发成功并通过省级验收；公司通过国家高新技术企业重新审核并获得确认；陶瓷纤维隔热板产品获“山东省重大节能成果奖”并被列入国家发展循环经济重大支持项目，企业竞争实力和社会地位进一步得到提升。

报告期内，公司被认定为高新技术企业。根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》和《山东省高新技术企业认定管理工作实施意见》的有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（即 2008-2010 年），享受 10% 的所得税优惠，即按 15% 的比例缴纳所得税。

公司实现营业收入 80987.42 万元，同比增长 20.01%；实现营业利润 15486.20 万元，同比减少 7.27%；实现净利润 14744.08 万元，同比增长 10.99%。

**6.2 主营业务分行业、产品情况表**

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
陶瓷纤维制品	76,345.62	45,968.05	39.79%	19.97%	23.98%	-1.95%
光学玻璃制品	1,279.00	1,205.08	5.78%	-11.92%	-4.16%	-7.63%
轻钢结构施工	3,265.41	2,516.18	22.94%	68.83%	84.08%	-6.39%
主营业务分产品情况						
纤维棉	4,541.57	3,415.53	24.79%	29.26%	40.60%	-6.07%
纤维毯	30,143.04	17,800.59	40.95%	3.02%	6.79%	-2.08%
纤维毡	1,017.90	783.39	23.04%	-36.13%	-38.62%	3.12%
纤维板	12,556.40	7,171.47	42.89%	38.13%	35.95%	0.92%

模块组件	14,011.89	8,225.13	41.30%	47.30%	56.60%	-3.48%
纤维纸	1,619.52	965.04	40.41%	-2.34%	10.50%	-6.92%
纺织品	1,717.78	1,011.19	41.13%	46.02%	20.45%	12.50%
其他	10,737.53	6,595.71	38.57%	37.02%	47.79%	-4.47%
光学材料产品	1,279.00	1,205.07	5.78%	-11.92%	-4.16%	-7.63%
轻钢产品	3,265.41	2,516.18	22.94%	68.83%	84.08%	-6.39%

### 6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	15,951.51	32.01%
华东	20,926.25	17.33%
东北	13,836.14	16.63%
华南	20,505.62	26.37%
出口	9,670.51	7.26%
合计	80,890.03	20.01%

### 6.4 采用公允价值计量的项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	70,265.00			0.00	0.00
金融资产小计	70,265.00			0.00	0.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	70,265.00			0.00	0.00

### 6.5 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

募集资金总额		26,760.00	本年度投入募集资金总额		235.00							
变更用途的募集资金总额		5,705.00	已累计投入募集资金总额		26,760.00							
变更用途的募集资金总额比例		21.30%										
承诺投资项目	是否	募集资	调整后	截至期	本年度	截至期	截至期	截至期	项目达到预	本年度实	是否	项目

	已变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额	未承诺投入金额(1)	投入金额	未累计投入金额(2)	未累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	未投入进度(%) (4)=(2)/(1)	定可使用状态日期	现的效益	达到预计效益	可行性是否发生重大变化
年产 20000 吨环保纤维毯项目	否	5,483.00	5,483.00	5,426.00	0.00	5,426.00	0.00	100.00%	2005 年 07 月 01 日	2,132.00	是	否
年产 10000 吨陶纤背衬板项目	否	5,845.00	5,845.00	5,673.00	0.00	5,673.00	0.00	100.00%	2005 年 03 月 01 日	2,181.00	是	否
年产 1200 吨陶瓷纤维纸项目	否	4,652.00	4,652.00	4,417.00	0.00	4,417.00	0.00	100.00%	2007 年 12 月 25 日	1,021.00	是	否
年产 1500 吨陶纤纺织品项目	是	5,705.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2007 年 10 月 30 日	0.00	是	是
合计	-	21,685.00	15,980.00	15,516.00	0.00	15,516.00	0.00	-	-	5,334.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2006 年经平安证券有限责任公司同意, 公司五届八次董事会审议通过, 公司以募集资金置换了用自筹资金先期投入的 11,099 万元的年产 20000 吨环保纤维毯项目、年产 10000 吨陶纤背衬板项目。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2006 年 12 月 15 日, 经平安证券有限责任公司同意, 经公司五届八次董事会审议通过, 可使用闲置募集资金补充流动资金 5,000 万元, 使用期限不超过 6 个月, 使用的起止时间为: 2006 年 12 月 15 日至 2007 年 6 月 15 日止。 2006 年 12 月 31 日前, 公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 3,869 万元; 2007 年 2 月 20 日闲置募集资金暂时补充流动资金 1,131 万元。截至 2007 年 6 月 14 日公司用闲置募集资金暂时补充的流动资金已全部归还完毕。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	2006 年度经平安证券有限责任公司同意, 公司五届八次董事会审议通过, 公司将年产 20000 吨环保纤维毯、年产 10000 吨陶纤背衬板两项目节余资金 229 万元补充流动资金。 2007 年度年产 1200 吨陶瓷纤维纸项目原计划投资 4652 万元, 实际投资 4417 万元, 结余 235 万元; 加上募集资金银行存款取得利息收入 40 万元, 共有结余 275 万元。根据深圳证券交易所深证上[2008]21 号《中小企业板上市公司募集资金管理细则》第二十八条之规定, 2008 年 3 月用于补充公司流动资金。											
尚未使用的募集资金用途及去向	无											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: (人民币) 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金	截至期末计划累计投资金额	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计	变更后的项目可行性
--------	----------	--------------	--------------	-----------	--------------	---------------------	---------------	----------	--------	-----------

		总额	(1)		(2)	)			效益	是否发生重大变化
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	年产 1500 吨陶纤纺织品项目	2,205.00	2,205.00	0.00	2,205.00	100.00%	2007 年 10 月 30 日	583.00	是	否
贵州鲁阳节能材料有限公司	年产 1500 吨陶纤纺织品项目	3,500.00	3,500.00	0.00	3,500.00	100.00%	2007 年 10 月 30 日	337.00	是	否
合计	-	5,705.00	5,705.00	0.00	5,705.00	-	-	920.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	（1）由于公司的募集资金于 2006 年 11 月 23 日才到位，距离项目立项时间较长，市场供求状况发生一定变化。（2）原来制约产能提升的关键设备取得较大突破，利用原有设备改造后，不须投入过多资金，产能得到较大提升，能够满足现有市场需求。（3）原来计划选择的剑杆织机、气流摩擦纺纱机等从试验情况看，设备损耗较快，且配件价格成倍提升，如投入运行成本加大。（4）公司建设的新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、贵州鲁阳节能材料有限公司两个子公司建成步伐需要加快，以满足快速增长的市场需求。									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

**6.6 非募集资金项目情况**

适用  不适用

**6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明**

适用  不适用

**6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案**

用未分配利润每 10 股派发 2.00 元（含税）现金红利。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007 年	8,993,446.53	132,606,152.10	6.78%
2006 年	9,656,792.72	81,322,958.68	11.87%
2005 年	11,588,151.30	64,320,449.01	18.02%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用  不适用

## § 7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用  不适用

### 7.2 出售资产

适用  不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

### 7.3 重大担保

适用  不适用

### 7.4 重大关联交易

#### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 7.4.2 关联债权债务往来

适用  不适用

#### 7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

### 7.5 委托理财

适用  不适用

### 7.6 承诺事项履行情况

适用  不适用

(1) 为了避免损害股份公司及其他股东利益, 2004 年 4 月 1 日, 本公司控股股东沂源县南麻镇集体资产经营管理中心向本公司及全体股东出具了《承诺函》, 承诺: “作为山东鲁阳股份有限公司控股股东期间, 本中心及本中心管理的所属企业, 不直接或间接经营任何对山东鲁阳股份有限公司现有业务构成竞争的相同或相似业务, 否则本中心愿意承担相应责任。” 控股股东已严格履行该承诺。

(2) 持有本公司 5% 以上股份的股东于 2004 年 4 月 1 日就规范关联交易出具了《关于关联关系与交易的承诺函》, 承诺: “本股东与股份公司之间的一切交易行为, 均将严格遵循市场规则, 本着平等互利、等价有偿的一般商业原则, 公平合理地进行。本股东及下属企业将认真履行已经签订的协议, 并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务。” 持有本公司 5% 以上股份的股东已严格履行该承诺。

(3) 本公司控股股东 (实际控制人) 沂源县南麻镇集体资产经营管理中心及鹿成滨先生承诺: 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份, 也不由本公司收购该部分股份。本公司控股股东已严格履行该承诺。

(4) 上市前持有本公司股份的其他股东承诺: 其所持有的公司股份中, 因 2006 年以未分配利润向全体股东每 10 股送 10 股红股增加的股份, 自 2006 年 7 月 20 日工商变更登记之日起三十六个月内不转让; 其他股份自股票上市之日起一年内不转让。上述承诺和锁定期届满后, 相应股份可以上市流通和转让。上市前持有本公司股份的其他股东已严格履行该承诺。

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	避免同业竞争的承诺；保证不发生不正当关联交易的承诺；自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托管理持有的公司股份的承诺	正在履行。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无

### 7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

### 7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

#### 7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

#### 7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
沂源县农村信用合作社	311,500.00	312,968	0.31%	311,500.00	25,201.29	0.00	长期股权投资	购入
合计	311,500.00	312,968	-	311,500.00	25,201.29	0.00	-	-

#### 7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
金铂股份	0	2,000	2,000	0	33,140	7,238.76
科大讯飞	0	500	500	0	6,330	10,088.98
烟台氨纶	0	500	500	0	9,295	3,904.96

## § 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

2008 年公司监事会在全体监事的共同努力下，根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规章和《公司章程》的规定，对照公司《监事会议事规则》，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。现将 2008 年主要工作分述如下：

### 一、报告期内监事会的工作情况

(一) 报告期内，公司监事会共召开了五次会议，具体情况如下：

1、公司第五届监事会第十次会议于 2008 年 2 月 22 日在公司办公楼会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 公司 2007 年度监事会工作报告；
- (2) 独立董事 2007 年度述职报告；
- (3) 公司 2007 年度财务决算报告；
- (4) 公司 2007 年度利润分配预案；
- (5) 公司 2007 年度报告及摘要；
- (6) 关于续聘山东天恒信有限责任会计师事务所为公司 2008 年度审计机构的议案；
- (7) 关于公司 2008 年度贷款额度授权的议案；
- (8) 关于监事会换届的议案；
- (9) 关于公司董事、监事报酬的议案；
- (10) 关于独立董事津贴的议案；
- (11) 关于修订<募集资金管理办法>的议案；
- (12) 证券市场投资的内部控制制度；
- (13) 审计委员会对年度财务报告审议工作规则；
- (14) 独立董事年报工作制度；
- (15) 内部审计制度；
- (16) 关于聘任审计部经理的议案；
- (17) 关于募集资金年度使用情况的议案；
- (18) 关于前次募集资金使用情况说明的议案；
- (19) 关于公司公募增发 A 股的议案；
- (20) 关于公司增发 A 股发行方案的议案；
- (21) 关于提请股东大会授权监事会全权办理本次增发 A 股相关事宜的议案；
- (22) 关于本次增发 A 股决议有效期的议案；
- (23) 关于本次发行前形成的未分配利润的分配政策的议案；
- (24) 本次募集资金使用的可行性的议案。

2、公司第六届监事会第一次会议于 2008 年 3 月 27 日在公司办公楼会议室召开，会议选举职工代表张成田为公司第六届监事会主席。

3、公司第六届监事会第二次会议于 2008 年 4 月 17 日在公司办公楼会议室召开，会议审议通过《山东鲁阳股份有限公司 2008 年第一季度报告》。

4、公司第六届监事会第三次会议于 2008 年 7 月 18 日在公司办公楼会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 2008 年半年度报告；
- (2) 关于公司治理整改报告中所列事项整改情况的说明；
- (3) 关于控股股东及关联方资金占用问题的自查报告；
- (4) 防范控股股东及关联方资金占用管理办法；
- (5) 董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度；
- (6) 重大信息内部报告制度。

5、公司第六届监事会第四次会议于 2008 年 10 月 16 日在公司办公楼会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 公司 2008 年第三季度报告；
- (2) 关于变更公司经营范围的议案；
- (3) 关于收购自然人张建华、杨建明所持山东鲁阳股份有限公司控股子公司股份的议案；
- (4) 关于设立内蒙古鲁阳节能材料有限公司（暂定名，正式名称以工商登记部门核准的名称为准）的议案；

(5) 关于先期启动技术研究中心项目的议案。

(二) 报告期内, 在公司全体股东的大力支持下, 在董事会和经营层的积极配合下, 监事会列席了历次董事会和股东大会会议, 参与公司重大决策的讨论, 依法监督各次董事会和股东大会审议的议案和会议召开程序。

(三) 报告期内, 监事会密切关注公司经营运作情况, 认真监督公司财务及资金运作等情况, 检查公司董事会和经营层职务行为, 保证了公司经营行为管理的规范。

二、监事会的独立意见

1、公司依法运作情况

2008 年公司监事会成员共计列席了报告期内的 6 次董事会会议, 参加了 2 次股东大会。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为: 本年度公司决策程序合法有效, 股东大会、董事会决议能够得到很好的落实, 内部控制制度健全完善, 形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在 2008 年的工作中, 廉洁勤政、忠于职守, 严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度, 努力为公司的发展尽职尽责, 圆满完成了年初制定的各项任务; 本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报, 审议公司年度报告, 审查会计师事务所审计报告等方式, 对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为: 本年度公司财务制度健全, 各项费用提取合理。经具有证券业务资格的山东天恒信有限责任会计师事务所对公司的财务报告进行审计, 并出具了无保留意见的审计报告, 认定公司会计报告符合《公司会计准则》和《企业会计制度》的有关规定, 真实地反映了公司 2008 年度的财务状况和经营成果。

3、审核公司内部控制情况

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

4、公司最近一次募集资金实际投入情况

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致, 变更募集资金投资项目程序合法有效, 未发现募集资金使用不当的情况, 没有损害股东和公司利益的情况发生。

公司最近一次募集资金已于 2007 年底全部使用完毕, 2008 年没有使用募集资金。

5、收购、出售资产情况

通过对公司报告期内交易情况进行核查, 公司无收购、出售资产行为。

6、公司关联交易情况

报告期内, 公司没有发生关联交易, 未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
审计报告	
天恒信公审字	
[2009]2001 号	
山东鲁阳股份有限公司全体股东:	
<p>我们审计了后附的山东鲁阳股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表, 包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2008 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括: (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报; (2) 选择和运用恰当的会计政策; (3) 做出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p>	

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

山东天恒信有限责任会计师事务所\_中国注册会计师：房照刚

\_中国注册会计师：李志文

中国 山东\_2009 年 3 月 10 日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：山东鲁阳股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	111,239,282.59	39,084,732.65	126,678,057.46	111,464,868.38
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	36,309,786.37	26,548,345.81	39,024,943.30	35,697,761.48
应收账款	228,588,024.25	213,043,778.09	158,932,454.54	144,216,617.06
预付款项	85,215,314.74	68,998,808.35	39,304,389.38	30,238,397.08
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,423,279.57	3,221,682.31	2,865,790.01	4,757,085.07
买入返售金融资产				
存货	169,799,859.30	142,553,588.38	94,633,015.60	78,980,769.24
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	636,575,546.82	493,450,935.59	461,438,650.29	405,355,498.31
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产			70,265.00	70,265.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	311,500.00	201,362,500.00	6,683,173.77	152,384,173.77

投资性房地产	959,346.58	959,346.58	1,033,231.90	1,033,231.90
固定资产	314,201,412.90	218,354,887.68	326,011,932.24	227,107,187.86
在建工程	106,669,552.49	106,985,265.38	11,360,636.38	11,337,977.08
工程物资	4,279,858.12	4,101,481.22	246,600.00	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	87,654,126.38	70,489,793.85	96,637,051.01	79,104,265.99
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	514,094.60	495,984.60	509,671.92	509,671.92
递延所得税资产	4,870,266.60	2,743,455.81	5,082,683.69	2,752,246.05
其他非流动资产				
非流动资产合计	519,460,157.67	605,492,715.12	447,635,245.91	474,299,019.57
资产总计	1,156,035,704.49	1,098,943,650.71	909,073,896.20	879,654,517.88
流动负债：				
短期借款	161,000,000.00	139,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	9,600,000.00	9,600,000.00	17,100,000.00	17,100,000.00
应付账款	63,140,088.88	53,545,111.84	67,718,872.61	58,877,420.76
预收款项	15,545,607.72	21,294,928.56	8,160,161.93	18,809,515.42
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,584,329.84	8,050,520.65	10,634,783.37	8,287,397.10
应交税费	-6,620,036.08	-8,999,908.11	-811,273.11	-2,610,432.50
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5,079,600.27	1,440,683.03	8,037,609.65	1,315,802.03
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	28,200,000.00	28,200,000.00	12,800,000.00	12,800,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	285,529,590.63	252,131,335.97	202,640,154.45	193,579,702.81
非流动负债：				
长期借款	77,600,000.00	77,600,000.00	45,800,000.00	45,800,000.00
应付债券				
长期应付款				

专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债			17,117.42	17,117.42
其他非流动负债				
非流动负债合计	77,600,000.00	77,600,000.00	45,817,117.42	45,817,117.42
负债合计	363,129,590.63	329,731,335.97	248,457,271.87	239,396,820.23
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	214,769,030.00	214,769,030.00	134,230,644.00	134,230,644.00
资本公积	217,633,779.76	217,544,073.73	217,675,426.00	217,595,426.00
减：库存股				
盈余公积	67,729,897.38	65,681,679.69	54,006,042.44	51,881,738.11
一般风险准备				
未分配利润	291,453,088.21	271,217,531.32	247,690,301.12	236,549,889.54
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	791,585,795.35	769,212,314.74	653,602,413.56	640,257,697.65
少数股东权益	1,320,318.51		7,014,210.77	
所有者权益合计	792,906,113.86	769,212,314.74	660,616,624.33	640,257,697.65
负债和所有者权益总计	1,156,035,704.49	1,098,943,650.71	909,073,896.20	879,654,517.88

### 9.2.2 利润表

编制单位：山东鲁阳股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	809,874,150.26	750,206,867.25	674,819,241.00	623,557,020.31
其中：营业收入	809,874,150.26	750,206,867.25	674,819,241.00	623,557,020.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	655,036,548.81	611,996,240.14	520,487,603.84	481,864,304.56
其中：营业成本	497,861,749.91	475,399,968.31	400,198,187.65	379,229,536.22
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	8,216,426.61	5,574,092.13	6,450,272.85	4,611,786.07
销售费用	72,107,480.92	63,962,879.38	67,098,940.30	59,978,796.67
管理费用	49,992,882.86	41,702,682.06	31,958,277.17	25,235,004.21
财务费用	19,009,665.97	18,428,976.15	10,727,014.41	9,983,746.68

资产减值损失	7,848,342.54	6,927,642.11	4,054,911.46	2,825,434.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	24,447.23	4,721,911.87	12,663,392.71	14,199,392.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-62,905.01	-62,905.01	-584,523.83	-584,523.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,862,048.68	142,932,538.98	166,995,029.87	155,892,108.46
加：营业外收入	16,538,884.26	15,363,406.20	3,341,801.72	1,772,787.05
减：营业外支出	2,051,634.72	2,019,357.40	2,034,773.55	1,967,576.17
其中：非流动资产处置损失	800,853.01	794,318.17	1,087,978.87	1,079,974.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	169,349,298.22	156,276,587.78	168,302,058.04	155,697,319.34
减：所得税费用	21,915,009.94	18,277,171.94	35,460,209.13	31,997,240.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,434,288.28	137,999,415.84	132,841,848.91	123,700,079.15
归属于母公司所有者的净利润	147,018,474.51	137,999,415.84	132,606,152.10	123,700,079.15
少数股东损益	415,813.77		235,696.81	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.68	0.64	0.62	0.58
（二）稀释每股收益	0.68	0.64	0.62	0.58

### 9.2.3 现金流量表

编制单位：山东鲁阳股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	868,703,812.89	817,841,270.25	731,912,250.83	688,625,562.90
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的				

现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	93,363.73		541,594.68	
收到其他与经营活动有关的现金	16,594,638.18	15,313,770.44	7,212,407.92	3,073,671.39
经营活动现金流入小计	885,391,814.80	833,155,040.69	739,666,253.43	691,699,234.29
购买商品、接受劳务支付的现金	544,359,458.54	535,170,592.09	402,253,152.90	375,816,984.15
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	83,961,942.06	69,760,745.51	64,476,318.40	55,472,503.57
支付的各项税费	98,282,588.44	86,632,226.46	87,826,840.38	77,698,717.15
支付其他与经营活动有关的现金	104,907,627.67	87,807,385.34	80,015,178.37	69,649,112.67
经营活动现金流出小计	831,511,616.71	779,370,949.40	634,571,490.05	578,637,317.54
经营活动产生的现金流量净额	53,880,198.09	53,784,091.29	105,094,763.38	113,061,916.75
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	6,421,480.02	7,071,480.02	14,269,061.47	14,269,061.47
取得投资收益收到的现金	25,201.29	4,722,665.93	32,189.76	1,568,189.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	900,753.85	835,353.85	6,645,350.26	6,523,537.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	7,347,435.16	12,629,499.80	20,946,601.49	22,360,789.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,937,715.84	161,093,043.09	130,756,795.66	87,236,457.73
投资支付的现金	6,048,765.00	56,048,765.00	825,454.00	73,266,130.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	175,986,480.84	217,141,808.09	131,582,249.66	160,502,587.73
投资活动产生的现金流量净额	-168,639,045.68	-204,512,308.29	-110,635,648.17	-138,141,798.70
三、筹资活动产生的现金流				

量:				
吸收投资收到的现金			4,000,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	316,000,000.00	284,000,000.00	114,000,000.00	114,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	316,000,000.00	284,000,000.00	118,000,000.00	114,000,000.00
偿还债务支付的现金	186,800,000.00	176,800,000.00	159,400,000.00	137,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,106,045.29	28,117,527.96	9,964,773.70	9,051,776.70
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	215,906,045.29	204,917,527.96	169,364,773.70	146,951,776.70
筹资活动产生的现金流量净额	100,093,954.71	79,082,472.04	-51,364,773.70	-32,951,776.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-773,881.99	-734,390.77	-728,007.14	-665,925.22
五、现金及现金等价物净增加额	-15,438,774.87	-72,380,135.73	-57,633,665.63	-58,697,583.87
加: 期初现金及现金等价物余额	126,678,057.46	111,464,868.38	184,311,723.09	170,162,452.25
六、期末现金及现金等价物余额	111,239,282.59	39,084,732.65	126,678,057.46	111,464,868.38

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：山东鲁阳股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	134,230,644.00	217,675,426.00		54,006,042.44		247,690,301.12		7,014,210.77	660,616,624.33	103,254,342.00	252,704,559.23		41,636,034.52		127,454,156.94		2,878,513.96	527,927,606.65		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	134,230,644.00	217,675,426.00		54,006,042.44		247,690,301.12		7,014,210.77	660,616,624.33	103,254,342.00	252,704,559.23		41,636,034.52		127,454,156.94		2,878,513.96	527,927,606.65		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,538,386.00	-41,646.24		13,723,854.94		43,762,787.09		-5,693,892.26	132,289,489.53	30,976,302.00	-35,029,133.23		12,370,007.92		120,236,144.18		4,135,696.81	132,689,017.68		
（一）净利润						147,018,474.51		415,813.77	147,434,288.28						132,606,152.10		235,696.81	132,841,848.91		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-51,352.27							-51,352.27		-4,052,831.23							-4,052,831.23		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-51,352.27							-51,352.27		-6,057,177.32							-6,057,177.32		

2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响																	
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响										2,004,34 6.09							2,004,34 6.09
4. 其他																	
上述（一）和（二）小计		-51,352. 27			147,018, 474.51		415,813. 77	147,382, 936.01		-4,052,8 31.23			132,606, 152.10		235,696. 81	128,789, 017.68	
（三）所有者投入和减少 资本		9,706.03					-6,009,7 06.03	-6,000,0 00.00							4,000,00 0.00	4,000,00 0.00	
1. 所有者投入资本															4,000,00 0.00	4,000,00 0.00	
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																	
3. 其他		9,706.03					-6,009,7 06.03	-6,000,0 00.00									
（四）利润分配	80,538,3 86.00		13,723,8 54.94	-103,25 5,687.42		-100,00 0.00	-9,093,4 46.48					12,370,0 07.92	-12,370, 007.92		-100,00 0.00	-100,00 0.00	
1. 提取盈余公积			13,723,8 54.94	-13,723, 854.94								12,370,0 07.92	-12,370, 007.92				
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东） 的分配	80,538,3 86.00			-89,531, 832.48		-100,00 0.00	-9,093,4 46.48								-100,00 0.00	-100,00 0.00	
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结									30,976,3	-30,976,							

转										02.00	302.00							
1. 资本公积转增资本 (或股本)										30,976,302.00	-30,976,302.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	214,769,030.00	217,633,779.76		67,729,897.38		291,453,088.21		1,320,318.51	792,906,113.86	134,230,644.00	217,675,426.00		54,006,042.44		247,690,301.12		7,014,210.77	660,616,624.33

### 9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用  不适用

### 9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

### 9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用  不适用

1. 根据根据公司第五届董事会第十三次会议决议，经沈阳捷能耐火材料有限公司 2007 年 10 月 10 日的股东会决议通过，该公司自 2007 年 10 月 10 日起进入清算注销阶段，2008 年度公司清算完毕，不再纳入合并报表范围。
2. 根据公司第六届董事会第五次会议决议，公司出资设立全资子公司内蒙古鲁阳节能材料有限公司，注册资本为人民币 5,000.00 万元，相应纳入合并报表的范围。
3. 根据公司第六届董事会第五次会议决议，公司收购了子公司淄博鲁阳光学材料有限公司少数股东的 18.75% 的股权，淄博鲁阳光学材料有限公司成为鲁阳公司的全资子公司。

山东鲁阳股份有限公司董事会

二〇〇九年三月十日